

Gemeenteraad

Vergadering van 11 november 2025

Bedrijfsvoering - Organisatieadvies

2025_RAAD_00041 Najaarsnota 2025

Auteur

Tonnie Plat

Overlegd met

DT/CC/teamleiders/Controllers

Portefeuillehouder

Marcel Scheringa

Andere betrokken portefeuillehouders

Rob Bats

Trijn Jongman

Melvin Smit

Miriam Slomp-Dekkers

Samenvatting

Voor u ligt de Najaarsnota 2025. Hierin geven we u een beeld van de uitvoering van de begroting in dit laatste volledige jaar van deze bestuursperiode. Inhoudelijk laat deze Najaarsnota zien dat we goed op koers liggen. Ruim 80% van de geplande acties uit de Programmabegroting 2025-2028 is halverwege het jaar in uitvoering of afgerond. Ook financieel staan we er goed voor. In lijn met hoe we het eerder hebben ingeschat koersen we op een positief begrotingssaldo van € 4.519.000.

Beschrijving

Inleiding

Voor u ligt de Najaarsnota 2025, waarin we u informeren over de actuele stand van zaken binnen de lopende begroting. De Najaarsnota vormt een momentopname van zowel de beleidsmatige voortgang als het financiële beeld van het begrotingsjaar 2025. Daarbij wordt inzicht gegeven in de mate waarin doelstellingen worden gerealiseerd, en waar eventuele knelpunten of vertragingen optreden in de voorgenomen acties.

Gewenst resultaat

De raad de informatie te geven op basis waarvan invulling gegeven kan worden aan de kaderstellende en controlerende rol van de raad. Dit door inzicht te geven in de mate waarin de gemeente haar beleidsdoelen bereikt en hoe de financiële middelen worden besteed.

Argumenten

1.1 We liggen op koers in de uitvoering van acties uit de Programmabegroting 2025-2028 (80%)

Via beslispunt 1 vragen wij u om kennis te nemen van de voortgang van onze plannen voor het jaar 2025. In dit overzicht laten we zien waar we staan, welke kansen er zijn en welke uitdagingen we tegenkomen bij het uitvoeren van onze doelen. Op dit moment liggen we bij ongeveer 80% van de geplande acties op schema om ze dit jaar uit te voeren, zoals eerder vastgelegd in de Programmabegroting 2025-2028.

2.1 Vanwege het budgetrecht hebben we uw instemming nodig voor de budgetafwijkingen in 2025

Via beslispunt 2 vragen uw raad om in stemmen met de begrotingspositie, voor zover het gaat over uitvoeringsjaar 2025.

3.1 Vanwege het budgetrecht vragen wij u om aanvullende kredieten beschikbaar te stellen

Beslispunt 3 is eveneens opgevoerd in relatie tot uw budgetrecht. Voor een aantal investeringen die we in 2025 plegen is onvoldoende krediet beschikbaar.

We vragen u de kredieten beschikbaar te stellen voor een bedrag van in totaal afgerond € 1,9 miljoen.

Kanttekeningen en risico's

1.1 Financieel

De val van het kabinet zorgt voor onzekerheid over de financiële middelen en landelijke wetgeving. Hoewel er via de meicirculaire extra geld is toegezegd, is onduidelijk of deze middelen, vooral voor het sociaal domein, structureel blijven. Ook ligt de behandeling van belangrijke wetsvoorstellen stil, wat beleidsontwikkeling belemmert. De toekomstige omvang van het gemeentefonds is onzeker, terwijl dit onze belangrijkste inkomstenbron is. De komende septembercirculaire kan hier meer duidelijkheid over geven. Tot die tijd hanteren we een voorzichtige financiële koers en houden we ruimte om bij te sturen.

2.1 Beleidsmatig

In de Najaarsnota is per bestuursprogramma een overzicht gegeven van de kansen en uitdagingen. De beschrijvingen zijn veelal kwalitatief van aard. In de Programmabegroting 2026-2029 zullen we de (financiële) risico's nader in kaart brengen, kwantificeren en indien noodzakelijk passende beheersmaatregelen treffen.

Duurzaamheid en social return

N.v.t.

Financiële toelichting

Het geraamde begrotingssaldo voor 2025:

Begrotingssaldo najaarsnota 2025 (bedragen x € 1.000)	2025
Saldo door de raad vastgestelde Programmabegroting 2025-2028	3.634
Saldo Perspectiefnota 2025-2029	744
Begrotingssaldo na door raad vastgestelde Perspectiefnota 2025-2029	4.378
Meicirculaire gemeentefonds	- 294
Effect nieuwe CAO	422
Raadsbesluiten tot en met de vergadering van 9-9-2025	-
Financiële mutaties	13
Subtotaal	141
<i>Waarvan structureel</i>	<i>338</i>
<i>Waarvan incidenteel</i>	<i>-197</i>
Saldo Najaarsnota 2025	4.519

+ = voordeel

De wijziging in het begrotingssaldo na de vaststelling van de Perspectiefnota 2025-2029 betreft allereerst de verwerking van de meicirculaire van het gemeentefonds. Daarnaast geldt er per 1 april 2025 een nieuwe cao voor gemeentemedewerkers. Deze leidt tot wijzigingen in loonkosten door salarisaanpassingen en nieuwe arbeidsvoorwaarden. Dit leidt voor het jaar 2025 tot een voordeel ten opzichte van wat hiervoor geraamd was in de begroting. De financiële gevolgen na 2025 zijn uitgewerkt in de Programmabegroting 2026-2029.

In verband met de overgang van de (voormalige) wethouderspensioenen naar het ABP (per 1-1-2028) moet de voorziening per ultimo 2025 toereikend zijn. Omdat we een deel van deze pensioenbetalingen in de begroting hebben opgenomen, zal hier een eenmalige dotatie voor moeten plaatsvinden. De structurele lasten kunnen daardoor komen te vervallen.

Communicatie en participatie

n.v.t.

Uitvoering en planning

De Najaarsnota bevat voortgangsinformatie over 2025, inclusief financiële mutaties.

Planning:

4 november: Technische vragen

11 november: Raadsbehandeling

Is het besluit openbaar?

Ja

Besluit

Het college legt het volgende voor aan de gemeenteraad:

1. Kennis te nemen van:

1. De voortgangsinformatie over het begrotingsjaar 2025, inclusief kansen en uitdagingen zoals vermeld in hoofdstuk 2;
2. Het financieel beeld zoals weergegeven in hoofdstuk 3.

2. In te stemmen met:

1. De begrotingspositie zoals weergegeven in hoofdstuk 3.3 voor zover het jaarschijf 2025 betreft;
2. De financiële mutaties zoals opgenomen in bijlage 5.1;
3. Het betrekken van de weergegeven jaarschijven 2026 t/m 2029, zoals opgenomen in hoofdstuk 3.3, bij het samenstellen van de Programmabegroting 2026-2029.

3. Voor 2025 een (aanvullend) krediet beschikbaar te stellen van in totaal € 1.911.500 voor:

1. Voorbereidingskrediet Unilocatie van € 1.750.000;
2. Bentepad-Toutenburgpad Vollenhove van € 62.500;
3. Verschuldigde btw verduurzaming De Waterwyck van € 50.000;
4. Saneringswerkzaamheden opwaardering haven 't Balkengat in Steenwijk € 49.000.